

核子事故緊急應變基金

會計月報

中華民國 109 年 4 月份

主辦會計人員

主任 杜世萌

基金主持人

副主任 劉文忠
委員

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、基金來源、用途及餘絀表.....1

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表.....2

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....3

三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....4

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....5

二、收入支出表.....6

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....7

二、執行情形補充說明.....8

核子事故緊急應變基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 4 月 份

單位:新臺幣元

項 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減(一)		實際數	預算數	比較增減(一)	
				金額	%			金額	%
基金來源	116,780,000	336,745	390,000	-53,255	-13.66	114,659,356	114,688,000	-28,644	-0.02
徵收及依法分配收入	114,000,000	-	-	-	-	114,000,000	114,000,000	-	-
緊急應變整備收入	114,000,000	-	-	-	-	114,000,000	114,000,000	-	-
財產收入	2,780,000	336,745	390,000	-53,255	-13.66	653,922	688,000	-34,078	-4.95
利息收入	2,780,000	336,745	390,000	-53,255	-13.66	653,922	688,000	-34,078	-4.95
其他收入	-	-	-	-	-	5,434	-	5,434	-
雜項收入	-	-	-	-	-	5,434	-	5,434	-
基金用途	99,697,000	6,785,721	7,317,000	-531,279	-7.26	8,837,014	9,886,000	-1,048,986	-10.61
核子事故中央災害應變工作計畫	41,655,000	2,187,510	2,484,000	-296,490	-11.94	3,637,673	4,196,000	-558,327	-13.31
購建固定資產	7,046,000	431,295	120,000	311,295	259.41	468,045	140,000	328,045	234.32
其他	34,609,000	1,756,215	2,364,000	-607,785	-25.71	3,169,628	4,056,000	-886,372	-21.85
核子事故輻射監測工作計畫	14,065,000	1,009,287	1,340,000	-330,713	-24.68	1,009,287	1,340,000	-330,713	-24.68
購建固定資產	2,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	12,065,000	1,009,287	1,340,000	-330,713	-24.68	1,009,287	1,340,000	-330,713	-24.68
核子事故支援工作計畫	5,046,000	30,400	30,000	400	1.33	30,400	30,000	400	1.33
購建固定資產	400,000	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4,646,000	30,400	30,000	400	1.33	30,400	30,000	400	1.33
核子事故地方災害應變工作計畫	34,038,000	2,839,264	3,034,000	-194,736	-6.42	2,839,264	3,034,000	-194,736	-6.42
購建固定資產	600,000	199,500	200,000	-500	-0.25	199,500	200,000	-500	-0.25
其他	33,438,000	2,639,764	2,834,000	-194,236	-6.85	2,639,764	2,834,000	-194,236	-6.85
一般行政管理計畫	4,893,000	719,260	429,000	290,260	67.66	1,320,390	1,286,000	34,390	2.67
其他	4,893,000	719,260	429,000	290,260	67.66	1,320,390	1,286,000	34,390	2.67
本期賸餘(短絀-)	17,083,000	-6,448,976	-6,927,000	478,024	-6.90	105,822,342	104,802,000	1,020,342	0.97
期初基金餘額	872,485,000	-	-	-	-	867,887,460	872,485,000	-4,597,540	-0.53
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	889,568,000	-6,448,976	-6,927,000	478,024	-6.90	973,709,802	977,287,000	-3,577,198	-0.37

核子事故緊急應變基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109年 4月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單 位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金 額	%
核子事故中央災害應變工作計畫		本月數				2,187,510	2,484,000	-296,490	-11.94
		累計數				3,637,673	4,196,000	-558,327	-13.31
核子事故輻射監測工作計畫		本月數				1,009,287	1,340,000	-330,713	-24.68
		累計數				1,009,287	1,340,000	-330,713	-24.68
核子事故支援工作計畫		本月數				30,400	30,000	400	1.33
		累計數				30,400	30,000	400	1.33
核子事故地方災害應變工作計畫		本月數				2,839,264	3,034,000	-194,736	-6.42
		累計數				2,839,264	3,034,000	-194,736	-6.42
		本月數	-	-		-	-	-	-
		累計數	-	-		-	-	-	-
		本月數	-	-		-	-	-	-
		累計數	-	-		-	-	-	-
		本月數	-	-		-	-	-	-
		累計數	-	-		-	-	-	-
合 計		本月數	-	-		6,066,461	6,888,000	-821,539	-11.93
		累計數	-	-		7,516,624	8,600,000	-1,083,376	-12.60

核子事故緊急應變基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國109年4月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	64,775,233	-29,297,274	667,545	411,572	-2,865,613	32,868,319
機械及設備	53,238,484	-26,920,128	468,045	21,322	-2,470,168	24,294,911
交通及運輸設備	4,403,534	-1,098,926	-	-	-175,520	3,129,088
雜項設備	3,639,791	-1,278,220	199,500	-	-219,925	2,341,146
電腦軟體	3,493,424	-	-	390,250	-	3,103,174

核子事故緊急應變基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國109年4月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (1)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		實際執行數				比較增減(-)			
							實支數 (3)	應付 未付數 (4)	合計 (2)=(3)+(4)	% (2)/(1)	金額 (5)=(2)-(1)	% (5)/(1)		
核子事故中央災害應變工作計畫	-	7,046,000	-	-	7,046,000	140,000	468,045	-	468,045	334.32	328,045	234.32	主要係因應緊急應變業務防疫需要，購置紅外線熱像測溫儀1台，致預算執行超前。	
機械及設備	-	6,786,000	-	-	6,786,000	100,000	468,045	-	468,045	468.05	368,045	368.05		
機械及設備	-	6,786,000	-	-	6,786,000	100,000	468,045	-	468,045	468.05	368,045	368.05		
雜項設備	-	260,000	-	-	260,000	40,000	-	-	-	-	-40,000	-100.00		
雜項設備	-	260,000	-	-	260,000	40,000	-	-	-	-	-40,000	-100.00		
核子事故輻射監測工作計畫	-	2,000,000	-	-	2,000,000	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	2,000,000	-	-	2,000,000	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	-	2,000,000	-	-	2,000,000	-	-	-	-	-	-	-		
核子事故支援工作計畫	3,190,000	400,000	-	-	3,590,000	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	3,190,000	400,000	-	-	3,590,000	-	-	-	-	-	-	-		
機械及設備	3,190,000	400,000	-	-	3,590,000	-	-	-	-	-	-	-		
核子事故地方災害應變工作計畫	964,503	600,000	-	-	1,564,503	1,164,503	199,500	-	199,500	17.13	-965,003	-82.87	主要係屏東縣政府108年度保留款-汰換民眾防護行動廣播系統96萬4,503元已驗收未及辦理核結所致。	基金管理會已督促相關單位強化計畫執行管控並儘速執行設備案之核結。
機械及設備	964,503	200,000	-	-	1,164,503	1,164,503	-	-	-	-	-1,164,503	-100.00		
機械及設備	964,503	200,000	-	-	1,164,503	1,164,503	-	-	-	-	-1,164,503	-100.00		
交通及運輸設備	-	350,000	-	-	350,000	-	-	-	-	-	-	-		
交通及運輸設備	-	350,000	-	-	350,000	-	-	-	-	-	-	-		
雜項設備	-	50,000	-	-	50,000	-	199,500	-	199,500	-	199,500	-	主要係財物分類標準改列所致。	
雜項設備	-	50,000	-	-	50,000	-	199,500	-	199,500	-	199,500	-		
總計	4,154,503	10,046,000	-	-	14,200,503	1,304,503	667,545	-	667,545	51.17	-636,958	-48.83		

核子事故緊急應變基金
平衡表
中華民國109年4月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	%	科目名稱	金額	%
資產	1,007,750,455.00	100.00	負債	1,172,334.00	0.12
流動資產	974,882,136.00	96.74	流動負債	2,386.00	0.00
現金	961,566,175.00	95.42	應付款項	2,386.00	0.00
銀行存款	961,516,175.00	95.41	應付代收款	2,386.00	0.00
零用及週轉金	50,000.00	0.00	其他負債	1,169,948.00	0.12
應收款項	528.00	0.00	什項負債	1,169,948.00	0.12
應收利息	528.00	0.00	存入保證金	1,169,948.00	0.12
預付款項	13,315,433.00	1.32	淨資產	1,006,578,121.00	99.88
預付費用	13,315,433.00	1.32	淨資產	1,006,578,121.00	99.88
固定資產	29,765,145.00	2.95	淨資產	1,006,578,121.00	99.88
機械及設備	24,294,911.00	2.41	累積餘額	903,365,419.00	89.64
機械及設備	53,685,207.00	5.33	本期賸餘	103,212,702.00	10.24
累計折舊－機械及設備	29,390,296.00	2.92			
交通及運輸設備	3,129,088.00	0.31			
交通及運輸設備	4,403,534.00	0.44			
累計折舊－交通及運輸設備	1,274,446.00	0.13			
雜項設備	2,341,146.00	0.23			
雜項設備	3,839,291.00	0.38			
累計折舊－雜項設備	1,498,145.00	0.15			
無形資產	3,103,174.00	0.31			
無形資產	3,103,174.00	0.31			
電腦軟體	3,103,174.00	0.31			
合 計	1,007,750,455.00	100.00	合 計	1,007,750,455.00	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）科目為122,970.00元。

核子事故緊急應變基金

收入支出表

中華民國 109 年 4 月份

單位：新臺幣元

科 目	金 額	
	本月數	累計數
收入	336,745	114,659,356
徵收及依法分配收入	-	114,000,000
緊急應變整備收入	-	114,000,000
財產收益	336,745	653,922
財產孳息收入	336,745	653,922
其他收入	-	5,434
雜項收入	-	5,434
支出	6,942,555	11,446,654
人事支出	76,036	76,036
業務支出	6,078,890	8,093,433
獎補助支出	-	-
財產損失	-	213
投資損失	-	-
利息費用及手續費	-	-
折舊、折耗及攤銷	787,629	3,276,972
還本付息支出	-	-
其他支出	-	-
本期賸餘（短絀）	-6,605,810	103,212,702
期初淨資產	903,365,419	903,365,419
解繳公庫	-	-
期末淨資產	896,759,609	1,006,578,121

核子事故緊急應變基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國 109 年 1 月 1 日至 109 年 4 月 30 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	114,659,356	-	114,659,356	收入
徵收及依法分配收入	114,000,000		114,000,000	徵收及依法分配收入
緊急應變整備收入	114,000,000		114,000,000	緊急應變整備收入
財產收入	653,922		653,922	財產收益
利息收入	653,922		653,922	財產孳息收入
其他收入	5,434		5,434	其他收入
雜項收入	5,434		5,434	雜項收入
基金用途	8,837,014	2,609,640	11,446,654	支出
用人費用	76,036		76,036	人事支出
服務費用	7,201,987		8,093,433	業務支出
材料及用品費	338,971			
租金、償債、利息及相關手續費	-			
稅捐及規費(強制費)	450			
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	496,860			
其他	55,165			
捐助、補助與獎助	-		-	獎補助支出
資產短絀	-	213	213	財產損失
投資短絀	-		-	投資損失
償債、利息及相關手續費	-		-	利息費用及手續費
其他	667,545	-667,545	-	折舊、折耗及攤銷
其他			3,276,972	其他支出
本期賸餘（短絀）	105,822,342	-2,609,640	103,212,702	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	867,887,460	35,477,959	903,365,419	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	973,709,802	32,868,319	1,006,578,121	期末淨資產

註：

一、調整項目及金額：

(一)固定資產之折舊費用：2,886,722元，無形資產之攤銷：390,250元，報廢財產帳面殘值數213元，購建固定資產667,545元。

(二)固定及無形資產之淨額：32,868,319元。

核子事故緊急應變基金

執行情形補充說明

中華民國 109 年 4 月份

基金用途說明：

1. 核子事故中央災害應變工作計畫：截至 4 月底止預算分配數 4,196,000 元，累計支出數 3,637,673 元，執行率 86.69%，主要係虛擬及備份系統技術支援及維護勞務案第 1 期款 461,250 元未及辦理核結所致。
2. 核子事故輻射監測工作計畫：截至 4 月底止預算分配數 1,340,000 元，累計支出數 1,009,287 元，執行率 75.32%，主要係執行核子事故緊急應變整備業務等相關經費未及辦理核結所致。
3. 核子事故支援工作計畫：截至 4 月底止預算分配數 30,000 元，累計支出數 30,400 元，執行率 101.33%。
4. 核子事故地方災害應變工作計畫：截至 4 月底止預算分配數 3,034,000 元，累計支出數 2,839,264 元，執行率 93.58%。
5. 一般行政管理計畫：截至 4 月底止預算分配數 1,286,000 元，累計支出數 1,320,390 元，執行率 102.67%。